

**Informacje wynikające z Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/2088 z 27 listopada 2019 r. w sprawie ujawniania informacji związanych ze zrównoważonym rozwojem w sektorze usług finansowych („Rozporządzenie SFDR”)**

Polityka inwestycyjna w mTFI S.A. pokazuje, że jesteśmy świadomi, jak duże znaczenie dla przyszłości ma zrównoważony rozwój. W swojej działalności uwzględniamy czynniki zrównoważonego rozwoju, powszechnie nazywane **ESG**, czyli:

- **Environmental** – kwestie związane z ochroną środowiska,
- **Social** – kwestie związane odpowiedzialnością społeczną,
- **Governance** – kwestie związane z zarządzaniem, ładem korporacyjnym, działaniami przeciwko korupcji.

W związku ze świadczonymi usługami dążymy w mTFI S.A. do uwzględnienia ryzyka dla zrównoważonego rozwoju. Rozumiemy przez to takie sytuacje lub warunki środowiskowe, społeczne lub związane z zarządzaniem, które mogłyby mieć negatywny wpływ na wartość inwestycji naszych klientów.

Wszędzie tam, gdzie będzie to uzasadnione rodzajem usługi oraz wiążącymi ustaleniami z klientami, będziemy dążyć do tego, aby przy decyzjach inwestycyjnych uwzględniać również ich negatywne skutki dla czynników zrównoważonego rozwoju.

Postanowienia Rozporządzenia SFDR wprowadzamy w szczególności przez:

**1. Wprowadzenie strategii dotyczącej wprowadzania do działalności ryzyka dla zrównoważonego rozwoju**

Przyjęliśmy w naszej działalności strategię wprowadzania ryzyka dla zrównoważonego rozwoju. Szczegółowa treść strategii jest dostępna pod adresem: [www.mtfi.com.pl](http://www.mtfi.com.pl)

**2. Uwzględnianie niekorzystnych skutków podejmowanych decyzji inwestycyjnych dla zrównoważonego rozwoju**

mTFI S.A. podjęło decyzję o uwzględnianiu w swojej działalności głównych niekorzystnych skutków podejmowanych decyzji inwestycyjnych. Uwzględnianie głównych niekorzystnych skutków podejmowanych decyzji inwestycyjnych dotyczy działalności związanej z zarządzaniem przez mTFI S.A. funduszami inwestycyjnymi oraz usługą zarządzania portfelami, w skład których wchodzi jeden lub większa liczba instrumentów finansowych.

1) Na dzień publikacji tej informacji, tj. 1 stycznia 2023 r., w swojej strategii określania i hierarchizacji głównych niekorzystnych skutków podejmowanych decyzji inwestycyjnych dla zrównoważonego rozwoju kierujemy się:

- najlepszym interesem uczestników funduszy inwestycyjnych,
- najlepszym interesem Klientów korzystających z usługi zarządzania portfelami, w skład których wchodzi jeden lub większa liczba instrumentów finansowych oraz uczestników funduszy, w tym wiążącymi ustaleniami z Klientami w zakresie strategii inwestycyjnej,
- kryteriami doboru i rodzajem dokonywanych lokat,
- szczególnymi zasadami dywersyfikacji lokat i innymi ograniczeniami inwestycyjnymi,
- przyjętymi benchmarkami i stopami odniesienia,

- zgodnością ze strategią inwestycyjną i celem inwestycyjnym w ramach świadczonych usług,
- dostępnością i płynnością instrumentów finansowych,
- dostępnością ratingów MSCI ESG i innych danych pozwalających na oszacowanie ryzyk dla zrównoważonego rozwoju.

2) Aby realizować te cele, identyfikujemy i priorytetyzujemy w naszych procesach niekorzystne skutki dla czynników zrównoważonego rozwoju. W naszych ocenach uwzględniamy takie czynniki jak:

- prowadzenie działalności gospodarczej, która:
  - w istotny sposób przyczynia się do niekorzystnych zmian klimatycznych,
  - wywołuje istotną degradację środowiska naturalnego lub w istotny sposób eksploatuje środowisko naturalne,
  - w sposób istotny narusza równowagę ekologiczną,
- prowadzenie działalności gospodarczej, która w istotny sposób negatywnie wpływa na obszar społeczny, co oznacza m.in.:
  - naruszanie praw człowieka, stosowanie uznanych za nieakceptowalne praktyk wobec kapitału ludzkiego,
  - wprowadzanie na rynek produktów i usług uznanych za niebezpieczne, o wątpliwej jakości,
- prowadzenie działalności gospodarczej, która stwarza dla konsumentów ryzyka, np.:
  - niezgodnego z prawem przetwarzania danych osobowych,
  - negatywnego wpływu na zdrowie,
  - wprowadzenia w błąd konsumentów,
- niską jakość ładu korporacyjnego.

3) W procesie podejmowania decyzji inwestycyjnych w ramach prowadzonej działalności, preferujemy:

- emitentów, których działalność gospodarcza jest spójna z zasadami społecznie odpowiedzialnego inwestowania, odnoszących się m.in. do kwestii środowiskowych, społecznych, korporacyjnych (ESG), minimalizujących ryzyka dla zrównoważonego wzrostu,
- instrumenty finansowe, które pozwalają na budowę bezpośredniej lub pośredniej ekspozycji na spółki oraz branże, które minimalizują ryzyka, wskazane w pkt 2) powyżej .

Analizujemy emitentów także pod kątem zgodności ich działalności z celami zrównoważonego rozwoju (UN Sustainable Development Goals), opierając się w tym celu na stopniu spójności ich działalności z Zasadami UN Global Compact.

Dążymy do eliminacji instrumentów finansowych charakteryzujących się relatywnie niskimi ocenami pod względem czynników zrównoważonego rozwoju, które wymieniamy powyżej.

Jednocześnie zgodnie z wewnętrznymi zasadami wykluczamy bezpośrednio inwestycje w instrumenty finansowe emitowane przez:

- spółki działające w branży tytoniowej,
- producentów tzw. kontrowersyjnych broni, w tym:
  - miny lądowe,
  - amunicja kasetowa,
  - broń chemiczna,
  - broń biologiczna,
  - broń nuklearna,
  - oślepiająca broń laserowa,
  - broń zapalająca.

4) W mTFI S.A. nie opracowaliśmy polityki zaangażowania. Naszą decyzję uzasadniamy marginalną skalą zaangażowania w spółki notowane na rynku regulowanym. Nasze wyjaśnienie znajduje się na stronie: [www.mtfi.com.pl](http://www.mtfi.com.pl)

### **3. Zapewnienie przejrzystości polityk wynagrodzeń w związku z wprowadzaniem do działalności ryzyka dla zrównoważonego rozwoju**

Przyjęta przez mTFI S.A. „Polityka Wynagrodzeń Osób Mających Istotny Wpływ na Profil Ryzyka mTFI S.A.” („Polityka”) uwzględnia kwestie związane z ryzykiem dla zrównoważonego rozwoju. Zapewnienie spójności pomiędzy Polityką a wprowadzaniem do działalności mTFI S.A. ryzyk dla zrównoważonego odbywa się w ramach okresowej oceny wyników pracy osób objętych Polityką. Ocena dokonywana jest przy zastosowaniu obowiązującego w mTFI S.A. systemu planowania, monitorowania i rozliczania celów. Przy ocenie brane są pod uwagę dane z co najmniej dwóch ostatnich lat kalendarzowych, tak aby faktyczna wypłata składników wynagrodzenia zależnych od wyników była rozłożona na okres uwzględniający cykl koniunkturalny oraz ryzyko wynikające z prowadzonej przez mTFI działalności. Obowiązkowym elementem powyższej oceny osób objętych Polityką jest ocena ryzyka związanego z działalnością prowadzoną przez mTFI S.A. lub fundusze inwestycyjne, w tym ryzyko dla zrównoważonego rozwoju. Polityka wspiera zatem zarządzanie ryzykami, w tym ryzykiem dla zrównoważonego rozwoju a jednocześnie nie zachęca do podejmowania przez osoby objęte Polityką nadmiernego ryzyka.

*Data publikacji 01 stycznia 2023 r.*